

PROTOKOLL – GILDESKÅL KONTROLLUTVALG

Møtedato: Mandag, 25. april 2022 kl 08.30 – 10.15

Møtested: Møterom formannskapssalen, kommunehuset

Saksnr.: 11/22 – 16/22

Til stede:

Gunnar Skjellvik, leder
Hallvard Johansen, nestleder
Helge Jæger Nilsen, medlem

Forfall:

Emelie Johansen, medlem
Jan Arne Birkeli, medlem

Varamedlemmer:

Aina Myrvoll møtte for Emelie Johansen
Laila Kildahl møtte for Jan Arne Birkeli

Øvrige:

Økonomisjef Marianne Stranden, sak 12/22
Barnevernsleder Bodø kommune, sak 13/22
Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Jonny Riise,
Salten kommunerevisjon IKS
Sekretær for kontrollutvalget Lars Hansen

**Godkjenning av innkalling
sakliste**

Innkalling og sakliste til møtet ble godkjent.

Merknader:

Ingen

SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
11/22	Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 10. februar 2022
12/22	Årsregnskap Gildeskål kommune 2021 – uttalelse fra kontrollutvalget
13/22	Redegjørelse fra administrasjonen: Status for tjenester etter barnevernloven
14/22	Oppfølging av kommunestyrets vedtak Rapport forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser Sjøfossen Næringsutvikling AS og Gildeskål Vekst AS
15/22	Orienteringer fra revisjon og sekretariat
16/22	Eventuelt

11/22 Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte 10. februar 2022

Forslag til vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 10. februar 2022 godkjennes.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 10. februar 2022 godkjennes.

12/22 Årsregnskap Gildeskål kommune 2021 – uttalelse fra kontrollutvalget

Forslag til vedtak:

Til kommunestyret i Gildeskål:

Kontrollutvalgets uttalelse om Gildeskål kommunes årsregnskap for 2021.

Kontrollutvalget har i møte 25. april 2022 behandlet Gildeskål kommune sitt årsregnskap for 2021. Uttalelsen avgis til kommunestyret med bakgrunn i at kommunestyret etter kommuneloven (§ 14-2) selv skal behandle årsregnskap og årsberetning, samt kontrollutvalgets plikt til å uttale seg om årsregnskapene og årsberetningene (§ 14-3).

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 7. april 2022, og årsmelding for 2021. Revisor har i sin beretning ingen forbehold eller merknader tilknyttet regnskapet, og har således avgitt en normalberetning for 2021. I tillegg har revisor og kommunedirektør supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et netto driftsresultat med kr 10 816 960. I samsvar med bestemmelser i lov og forskrift er kr 10 816 960 disponert. Kontrollutvalget viser her til informasjon i årsregnskapet *Økonomisk oversikt drift* linjene 25-29.

Kontrollutvalget registrerer at det ikke er grunnlag for fremleggelse av konsolidert regnskap (samlet regnskap for kommunen som juridisk enhet, jfr kommuneloven § 14-6).

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 7. april 2022, har kontrollutvalget ingen merknader til Gildeskål kommunes årsregnskap for 2021 eller til konsolidert regnskap for samme år.

Votering:

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Til kommunestyret i Gildeskål:

Kontrollutvalgets uttalelse om Gildeskål kommunes årsregnskap for 2021.

Kontrollutvalget har i møte 25. april 2022 behandlet Gildeskål kommune sitt årsregnskap for 2021. Uttalelsen avgis til kommunestyret med bakgrunn i at kommunestyret etter kommuneloven (§ 14-2) selv skal behandle årsregnskap og årsberetning, samt kontrollutvalgets plikt til å uttale seg om årsregnskapene og årsberetningene (§ 14-3).

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskapet, revisjonsberetningen datert 7. april 2022, og årsmelding for 2021. Revisor har i sin beretning ingen forbehold eller merknader tilknyttet regnskapet, og har således avgitt en normalberetning for 2021. I tillegg har revisor og kommunedirektør supplert kontrollutvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Kontrollutvalget registrerer at driftsregnskapet legges frem med et netto driftsresultat med kr 10 816 960. I samsvar med bestemmelser i lov og forskrift er kr 10 816 960 disponert. Kontrollutvalget viser her til informasjon i årsregnskapet *Økonomisk oversikt drift* linjene 25-29.

Kontrollutvalget registrerer at det ikke er grunnlag for fremleggelse av konsolidert regnskap (samlet regnskap for kommunen som juridisk enhet, jfr kommuneloven § 14-6).

Utover dette og det som fremgår av revisjonsberetningen til årsregnskapet datert 7. april 2022, har kontrollutvalget ingen merknader til Gildeskål kommunes årsregnskap for 2021 eller til konsolidert regnskap for samme år.

13/22 Redegjørelse fra administrasjonen: Status for tjenester etter barnevernloven

Barnevernleder Bodø kommune, Arve Rolandsen møtte fra barnevernstjenesten for å redegjøre og svare på spørsmål.

Forslag til vedtak:

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Omforent forslag til vedtak:

Redegjørelsen fra barnevernstjenesten tas til etterretning. Kontrollutvalget ber om at rapport fra barnevernstjenesten 2021 oversendes kommunestyret til orientering.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Redegjørelsen fra barnevernstjenesten tas til etterretning. Kontrollutvalget ber om at rapport fra barnevernstjenesten 2021 oversendes kommunestyret til orientering.

14/22 Oppfølging av kommunestyrets vedtak Rapport forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser Sjøfossen Næringsutvikling AS og Gildeskål Vekst AS

I tilknytning til saken fikk kontrollutvalget utdelt epost fra Gildeskål Vekst AS (19. april 2022) og Sjøfossen Næringsutvikling AS (11. april 2022) med informasjon om hvordan selskapene har fulgt opp kommunestyrets vedtak

Forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 55/2021 forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser Sjøfossen Næringsutvikling AS og Gildeskål Vekst AS
2. Kontrollutvalget registrerer
3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering.

Omforent forslag til vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 55/2021 forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser Sjøfossen Næringsutvikling AS og Gildeskål Vekst AS
2. Kontrollutvalget registrerer at kommunestyrets vedtak følges opp.
3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering.

Votering:

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget har i medhold av Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 5 gjennomført en oppfølging av kommunestyrets vedtak i sak 55/2021 forvaltningsrevisjon Offentlige anskaffelser Sjøfossen Næringsutvikling AS og Gildeskål Vekst AS
2. Kontrollutvalget registrerer at kommunestyrets vedtak følges opp.

3. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunestyret til orientering.

15/22 Orienteringer fra revisjon og sekretariat

Revisor orienterte:

- Regnskapsrevisjon: Forenklet etterlevelseskontroll selvkost er under arbeid. Arbeider for tiden med uttalelse til kommunens rapportering vedr psykisk utviklingshemming.

Sekretariatet orienterte:

- Tilsetting: Ronny Seljeseth er tilsatt i stilling som seniorrådgiver i Salten kontrollutvalgsservice. Han tiltrer jobben til sommeren.

Leder av kontrollutvalget orienterte om kurs i forrige uke, og tok opp

- Forslag til redegjørelse fra administrasjonen: Økonomisk internkontroll: regler for signering
- Forslag til redegjørelse fra administrasjonen: Varsling: Orientering om kommunens varslingsrutine – varsel på øverste leder / politikere
- Kontrollutvalgets møtedatoer på kommunens hjemmeside
- Mulighet for streaming av kontrollutvalgets møter

Vedtak:

Orienteringene tas til orientering.

16/22 Eventuelt

Nasjonalt problem med overmedisinering av eldre: Hvordan håndteres dette i Gildeskål? Sak til neste møte. Orientering om rutiner for medisinering i helseinstitusjoner. Internkontroll med medisin. Registrering av avvik vedr medisinering.

Ingen ytterligere saker til behandling.

Inndyr, den 25. april 2022

Lars Hansen
Sekretær for kontrollutvalget

Utskrift sendes:
Kontrollutvalgets medlemmer, varamedlemmer
Gildeskål kommune v/ ordfører og kommunedirektør,
Saltens kommunerevisjon IKS